



CÂMARA MUNICIPAL CACHOEIRO DE ITAPEIRIM

Balanco Financeiro

BALANÇO / 2014

Analítico

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)	0,00	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	11.220.101,64	11.593.859,78
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	11.220.101,64	11.593.859,78
Vinculada	0,00	0,00	Vinculada	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00	Educação	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00	Saúde	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00	Assistência Social	0,00	0,00
Providência Social	0,00	0,00	Providência Social	0,00	0,00
Consórcio	0,00	0,00	Consórcio	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	Operações de Crédito	0,00	0,00
Alienação de Bens / Ativos	0,00	0,00	Alienação de Bens / Ativos	0,00	0,00
Outras destinações vinculadas de Recursos	0,00	0,00	Outras destinações vinculadas de Recursos	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	0,00	SUBTOTAL	11.220.101,64	11.593.859,78
Transferências Financeiras Recebidas (II)	11.911.618,72	12.004.578,22	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Recebidas Orçamentariamente	11.911.618,72	12.004.578,22	Concedidas Orçamentariamente	0,00	0,00
SUBTOTAL	11.911.618,72	12.004.578,22	SUBTOTAL	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários (III)	2.360.758,40	2.825.560,95	Pagamentos Extra Orçamentários (VIII)	3.053.667,38	3.186.589,99
Inscrição de Restos a Pagar	46.913,86	395.368,30	Pagamento de Restos a Pagar	395.368,30	0,00
Valores Hossituivos	2.284.397,68	2.430.192,65	Valores Hossituivos	2.658.299,08	2.021.707,48
Transferências Recebidas	0,00	0,00	Transferências Concedidas	0,00	0,00
Ajuste Contábil	29.447,06	0,00	Ajuste Contábil	0,00	1.164.882,51
SUBTOTAL	2.360.758,40	2.825.560,95	SUBTOTAL	3.053.667,38	3.186.589,99
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	49.722,85	33,45	Saldo em Espécie do Exercício Seguinte (IX)	48.330,95	49.722,85
Caixa e Equivalente de Caixa em Moeda Nacional	49.722,85	33,45	Caixa e Equivalente de Caixa em Moeda Nacional	40.330,95	49.722,85
SUBTOTAL	49.722,85	33,45	SUBTOTAL	48.330,95	49.722,85
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	14.322.099,97	14.830.172,62	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	14.322.099,97	14.830.172,62



CÂMARA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Notas explicativas

Anexo 13 – Balanço Financeiro

Nas receitas, apresenta um valor recebido a título de duodécimo o valor de R\$ 11.911.618,72.

Houve restos a pagar no exercício de 2014, no valor de R\$ 46.913,66.

Nas receitas extra orçamentárias estão demonstradas em nível sintético de grupo de contas, demonstrando o valor total acumulado do exercício, e estão discriminados com os detalhes no Balancete da receita extra que totaliza R\$ 2.284.397,68, excetuando os empenhos a pagar do exercício.

Em virtude das novas normas contábeis, é necessário um detalhamento maior do Anexo 13 – Balanço Financeiro. Desta forma, observa-se um campo denominado Ajuste Contábil, assim este campo se refere no exercício de 2014 ao cancelamento de passivos inexistentes, porém refletidos erroneamente nos registros contábeis anteriores, tais como: INSS extra, outras consignações, convênio cef/cmci, e também direitos que a Câmara possuía em suas demonstrações, mas também que não refletiam a realidade.

Ressalta-se que tais cancelamentos (ajustes), se deram dentro da legalidade e precedidos de processo administrativo (processo nº 29.653/2014).

Nas despesas orçamentárias, o valor empenhado é de R\$ 11.220.101,64. Nas despesas extra orçamentárias estão demonstradas em nível sintético de grupo de contas, demonstrando o valor total acumulado do exercício, e estão discriminados com os detalhes no Balancete da despesa que totaliza R\$ 3.053.667,38, considerando o restos a pagar do exercício de 2013.

Os saldos de bancos do exercício anterior (2013) totalizam o valor de R\$ 49.722,85 e o saldo em 31/12/2014, que passará para o exercício seguinte o valor de R\$ 48.330,95.

RAFAEL MACEDO BATISTA
CONTADOR CRC-ES 16.165

JULIO CESAR FERRARE CECOTTI
PRESIDENTE